



AGUAS DE
BARRANCABERMEJA S.A. E.S.P.
NIT. 900.045.408-1

SISTEMA INTEGRADO DE GESTION

Código: CGE-FR-007

Página: 1

PLAN ANUAL DE AUDITORIA

Versión: 2

Vigente a partir de:
18-08-2017

VIGENCIA

2018

FECHA

15/12/2017

OBJETIVO

Ejercer la auditoría interna de manera técnica y acorde con las políticas y prácticas apropiadas, de tal manera que se genere información sobre la idoneidad y efectividad del esquema operativo de la entidad, y en general, el ejercicio de las responsabilidades en la consecución de los objetivos y la evaluación del diseño y efectividad de los controles.

ALCANCE

Desde la planeación anual de las auditorias de la vigencia, hasta la generación del Informe Anual de la Ejecución del Plan Anual de Auditoria.

REQUISITOS

Normograma Institucional y Documentos del Sistema Integrado de Gestión.

TÍTULO DE LA AUDITORIA	PROCESOS				AUDITOR		MESES				LIDER DEL PROCESO AUDITADO
	Tecnológico	Misional	Apoyo	Evaluación y Control	Líder de la Auditoría	Equipo Auditor					
VIGENCIA											

PROCESOS A AUDITAR

ACUEDUCTO		x									Subgerente de Operaciones
ALCANTARILLADO		x									Jefe de Alcantarillado
COMERCIAL		x									Subgerente de Operaciones
CONTRATACIÓN			x								Subgerente Administrativo y Financiero

RECURSOS PARA LA EJECUCION DE LA AUDITORIA

HUMANOS	Audidores Intrnos y Expertos Técnicos
FINANCIEROS	Recursos para contratar personal (73.000.000)
TECNOLOGICOS	Equipo de computo, papeleria e impresora

Elaboró

Aprobó

Acta No: 09-2017 de CICCI

Claudia Leonor Rivera Mejía
Jefe Unidad Control de Gestión

Comité Institucional de Coordinación de Control Interno
Sergio Amaris Fernández

CONTROL DE GESTION

GERENTE